

Þroskaþjálfafélag Íslands

Ársreikningur 2019

Þroskaþjálfafélag Íslands
Borgartúni 6
105 Reykjavík
kt. 520578-0139

Efnisyfirlit

Bls.

Áritun óháðs endurskoðanda	2
Skýrsla stjórnar	3
Rekstrarreikningur	4
Efnahagsreikningur	5
Sjóðstreymi	7
Skýringar	8

Áritun óháðs endurskoðanda

Til stjórnar Þroskaþjálfafélags Íslands

Við höfum veitt faglega aðstoð við gerð ársreiknings ársins 2019 fyrir Þroskaþjálfafélag Íslands byggt á þeim upplýsingum sem stjórnendur félagsins hafa lagt fram. Ársreikningurinn hefur að geyma skýrslu stjórnar, rekstrarreikning, efnahagsreikning, sjóðstreymi og skýringar.

Við höfum notað faglega þekkingu okkar á sviði reikningsskila og ársreikningagerðar að því markmiði að aðstoða fyrirtækið við að leggja fram ársreikning í samræmi við lög um ársreikninga.

Við höfum fylgt fyrirmælum siðareglna, þar á meðal grundvallarreglunum um heilindi, hlutlægni og faglega hæfni og varkárni.

Ábyrgð stjórnar og framkvæmdastjóra á ársreikningnum

Ársreikningur og þær upplýsingar sem koma fram í honum eru á ábyrgð stjórnar og framkvæmdastjóra. Ársreikningur er byggður á bókhaldi félagsins og öðrum upplýsingum stjórnenda félagsins

Þar sem fagleg aðstoð við gerð ársreikninginn er ekki staðfestingarverkefni er þess ekki krafist af okkur að staðfesta nákvæmni eða heild þeirra upplýsinga sem stjórnendur hafa lagt fram. Þar af leiðandi veitum við hvorki álit byggt á endurskoðun né ályktun byggða á könnun um hvort ársreikningurinn sé gerður í samræmi við lög um ársreikninga.

Garðabæ, 21. apríl 2020



Löggiltur endurskoðandi

Skýrsla stjórnar

Aðalstarfsemi félagsins er fag- og stéttarfélagstarfsemi

Ársreikningurinn er gerður í samræmi við lög um ársreikninga og íslenskar reikningsskilavenjur.

Rekstur ársins 2019

Hagnaður varð af rekstri félagsins á rekstrarárinu að fjárhæð 12,5 m.kr. Eigið fé í lok ársins var jákvætt um 86,3 m.kr. skv. efnahagsreikningi. Vísað er til ársreikningsins um ráðstöfun hagnaðar og aðrar breytingar á bókfærðu eigin fé.

Fjöldi ársverka hjá félaginu voru 2 og launagreiðslur félagsins námu um 34,0 m.kr. á árinu

Fjöldi ársverka hjá félaginu á fyrra ári voru 2 og launagreiðslur félagsins námu um 31,2 m.kr. á árinu

Yfirlýsing stjórnar

Samkvæmt bestu vitneskju er það álit okkar að ársreikningurinn gefi glögga mynd af rekstrarafkomu á árinu 2019, efnahag 31. desember 2019 og breytingu á eigin fé á árinu 2019 í samræmi við lög um ársreikninga og reglugerð um framsetningu og innihald ársreikninga.

Stjórn Þroskaþjálfafélags Íslands staðfestir hér með ársreiking félagsins fyrir árið 2019 með undirritun sinni.

Stjórn:

Rekstrarreikningur ársins 2019

	Skýr	2019	2018
Rekstrartekjur			
Stéttarfélagsgjöld		64.757.213	59.034.864
Hlutdeild í rekstri Húsfélags BHM sf.		104.006	376.193
Starfsþróunarsetur háskólamanna		605.218	1.063.044
Ráðstefnutekjur		3.504.000	2.588.750
Saga stéttar í 50 ár		140.907	0
Fagfélagsgjöld		96.000	0
Söluhagnaður hluta húsnæðis		0	434.999
		<u>69.207.344</u>	<u>63.497.850</u>
Rekstrargjöld	7		
Laun og tengd gjöld		34.028.354	31.195.825
Húsnæðiskostnaður		2.255.328	3.529.495
Annar kostnaður		21.380.010	20.155.316
		<u>57.663.692</u>	<u>54.880.636</u>
Hagnaður ársins fyrir fjármagnsliði		11.543.652	8.617.214
Fjármagnsliðir			
Vaxtatekjur		1.425.105	1.498.414
Bankakostnaður og fjármagnstekjuskattur		(498.547)	(565.747)
		<u>926.558</u>	<u>932.667</u>
Hagnaður ársins		<u>12.470.210</u>	<u>9.549.881</u>

Efnahagsreikningur 31. desember 2019

Eignir	Skýr	2019	2018
Fastafjármunir			
Áhættufjármunir og langtímakröfur:			
Húsfélag BHM sf. 4,58%		<u>15.650.355</u>	<u>15.546.349</u>
		15.650.355	15.546.349
Fastafjármunir samtals		15.650.355	15.546.349
Veltufjármunir			
Útistandandi kröfur	4	9.159.482	10.980.688
Handbært fé	3	<u>68.103.089</u>	<u>57.355.809</u>
		77.262.571	68.336.497
Eignir samtals		<u><u>92.912.926</u></u>	<u><u>83.882.846</u></u>
Eigið fé og skuldir	Skýr	2019	2018
Eigið fé	5		
Óráðstafað eigið fé		<u>86.349.681</u>	<u>78.015.208</u>
		86.349.681	78.015.208
Skammtímaskuldir			
Ógreiddur kostnaður og skilafé	6	<u>6.563.245</u>	<u>5.867.638</u>
		6.563.245	5.867.638
Skuldir samtals		6.563.245	5.867.638
Eigið fé og skuldir samtals		<u><u>92.912.926</u></u>	<u><u>83.882.846</u></u>

Sjóðstreymi ársins 2019

	Skýr	2019	2018
Rekstrarhreyfingar			
Afkoma ársins		12.470.210	9.549.881
Rekstrarliðir sem ekki hafa áhrif á fjárstreymi:			
Söluhagnaður fastafjármuna		0	(434.999)
Hlutdeild í afkomu hlutdeildarfélagi		(104.006)	(376.193)
Hreint veltufé frá rekstri		<u>12.366.204</u>	<u>8.738.689</u>
Lækkun (hækkun) rekstrartengdra eigna:			
Viðskiptakröfur og aðrar skammtímakröfur		1.821.206	1.035.996
Hækkun (lækkun) rekstrartengdra skulda:			
Viðskiptaskuldir og aðrar skammtímaskuldir		695.607	82.068
		<u>2.516.813</u>	<u>1.118.064</u>
Handbært fé frá rekstri		14.883.017	9.856.753
Fjárfestingahreyfingar			
Söluverð eigna		0	1.352.636
Kaupverð eigna		0	(2.380.459)
		<u>0</u>	<u>(1.027.823)</u>
Fjármögnunarhreyfingar			
Aðrar breytingar á eigið fé		(4.135.737)	(3.565.530)
		<u>(4.135.737)</u>	<u>(3.565.530)</u>
Breyting á handbæru fé		10.747.280	5.263.400
Handbært fé í byrjun tímabils	3	<u>57.355.809</u>	<u>52.092.409</u>
Handbært fé í árslok		<u><u>68.103.089</u></u>	<u><u>57.355.809</u></u>

Skýringar

1. Reikningsskilaaðferðir

Ársreikningurinn er gerður í samræmi við lög um ársreikninga og reglugerð um framsetningu og innihald ársreikninga og samstæðureikninga. Ársreikningurinn er gerður í íslenskum krónum. Hann byggir á kostnaðarverðsreikningsskilum og er gerður eftir sömu reikningsskilaaðferðum og árið áður.

2. Laun

Laun og launatengd gjöld	2019	2018
Launagreiðslur	26.132.244	23.903.609
Launatengd gjöld	7.896.110	7.292.216
	<u>34.028.354</u>	<u>31.195.825</u>

3. Handbært fé

Handbært fé samanstendur af óbundnum bankainnistæðum.

4. Útistandandi kröfur

	2019	2018
Aðrar skammtímakröfur sundurliðast þannig:		
Félagsmenn	9.159.482	7.844.951
Kjaradeilusjóður	0	3.135.737
	<u>9.159.482</u>	<u>10.980.688</u>

5. Eigið fé

Yfirlit um breytingar á eiginfjárreikningum

	Óráðstafað eigið fé
Staða 1.1	78.015.208
Kjaradeilusjóður	(4.135.737)
Hagnaður ársins	12.470.210
Staða 31.12	<u>86.349.681</u>

6. Aðrar skammtímaskuldir

	2019	2018
Aðrar skammtímaskuldir sundurliðast þannig:		
Ógreiddir ýmsir reikningar	279.392	515.155
Ógreidd laun og launatengd gjöld	1.701.254	1.343.211
Vísindasjóður	4.588.669	4.009.272
	<u>6.569.315</u>	<u>5.867.638</u>

Sundurliðanir

7. Rekstrargjöld

2019

2018

Rekstrargjöld greinast þannig:

Laun og launatengd gjöld

Laun	26.132.244	23.903.609
Lífeyrissjóður	4.948.504	4.625.349
Sjóðagjöld	557.863	351.383
Tryggingagjald	2.086.763	1.990.408
Starfsmannakostnaður	302.980	325.076
	<u>34.028.354</u>	<u>31.195.825</u>

Ársverk

2

2

Annar rekstrarkostnaður

Ferðakostnaður utanlands	404.288	604.413
Bílastyrkir	536.930	528.000
Veitingar og gestamóttaka	106.576	131.206
Fundir og ráðstefnur innanlands	6.055.508	4.033.474
Ráð og nefndir	908.516	2.183.878
Aðkeypt námskeið fyrir félagsmenn	0	320.000
Gjaldfærður búnaður	504.025	390.138
Póstur og sími	205.872	179.923
Ritföng, prentun, tölvukostnaður	862.400	1.238.414
Sérfræðiaðstoð	1.184.578	531.948
Auglýsingar og kynningar	75.030	540.032
Félagsgjöld BHM	9.960.798	8.962.303
Aðildargjöld	453.371	375.000
Gjafir og styrkir	117.918	76.587
Annar kostnaður	4.200	60.000
	<u>21.380.010</u>	<u>20.155.316</u>

Húsnæðiskostnaður

Húsnæði Borgartún 6	2.255.328	3.529.495
	<u>2.255.328</u>	<u>3.529.495</u>

Undirritunarsíða

Framkvæmdastjóri
Anna Lilja Magnúsdóttir

Formaður ÞÍ
Laufey Elísabet Gissurardóttir

Varaformaður ÞÍ
Halldóra Jóhannesdóttir Sanko

Gjaldkeri ÞÍ
Bjarnveig Magnúsdóttir

Meðstjórnandi ÞÍ
Jóhanna Lilja Ólafsdóttir

Meðstjórnandi ÞÍ
Hanna Kristín Sigurðardóttir

Meðstjórnandi ÞÍ
Ingibjörg G Guðrúnardóttir

Ritari ÞÍ
Steinunn Jónsdóttir

Skoðunarmaður reikninga
Þórhildur Garðarsdóttir

Skoðunarmaður reikninga
Fanney Sumarliðadóttir